

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2017

OBSAH

1. Úvodní slovo předsedy představenstva společnosti
2. Významné události uplynulého kalendářního roku 2017
3. Identifikační údaje společnosti včetně složení statutárního orgánu ke dni 31. 12. 2017
4. Poslání společnosti a podnikatelský cíl
5. Organizační schéma společnosti k 31. 12. 2017
6. Výrok auditora k výroční zprávě a statutární závěrka
Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2017
Výkaz zisku a ztráty
Přehled o změnách vlastního kapitálu
Přehled o peněžních tocích
Příloha účetní závěrky za rok 2017
7. Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku ke dni 31. 12. 2017, aktivity v oblasti ochrany životního prostředí, aktivity v oblasti výzkumu a vývoje, aktivity v oblasti pracovně právních vztahů
8. Předpokládaný vývoj společnosti v roce 2018
9. Události po konci účetního období
10. Zpráva o vztazích



www.nemocnicesumperk.cz



01. Úvodní slovo předsedy představenstva společnosti

Vážené dámy, vážení pánové,
vážení obchodní přátelé,

za představenstvo Společnosti Vám předkládám dokument, který hodnotí uplynulý rok 2017, a to jak z pohledu zásadních změn ve společnosti, tak z pohledu hospodaření nemocnice a plánovaných cílů dle strategického plánu. Úvodem mi dovoluji říci, že Nemocnice Šumperk a.s. se vyvíjí v nového poskytovatele zdravotních služeb nejen v regionu, ale i v rámci České republiky, s potenciálem rozvoje v nových oborech poskytované zdravotní péče.

Rok 2017 byl pro nemocnici, region, a hlavně pro pacienty velmi významný. MUDr. Martin Polach, MBA, majitel nemocnice v roce 2015, po vyčlenění Nemocnice Šumperk a.s. ze skupiny AGEL a.s., stanovil jasné priority rozvoje nemocnice. Předně byl v květnu 2017 slavnostně otevřen nový pavilon R, včetně moderního pracoviště magnetické rezonance. Tento projekt zahrnoval jak stavební práce, nákup technologií, tak vyškolení a zajištění odborného personálu. Nicméně provoz magnetické rezonance byl spuštěn již začátkem ledna 2017 a pro pacienty a region bylo tedy zpřístupněno další odborné vyšetření, za kterým dříve museli klienti dojíždět do daleké Olomouce. Společnost prošla důležitou personální změnou v představenstvu a dozorčí radě, která s sebou nese naplnění stanovených cílů a hodnot svěřených v realizaci jediným akcionářem.

Celá Česká republika se v roce 2017 potýkala s nedostatkem personálu ve zdravotnictví, a to především nelékařského zdravotnického personálu, ale i odborných lékařů. Kontinuálním úkolem, jak pro vedení nemocnice, tak pro vedení jednotlivých oddělení je i nadále získávání zkušených



JUDr. Martin Polach
předseda představenstva společnosti
Nemocnice Šumperk a.s.

A stylized handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Polach'.

...Úvodní slovo předsedy představenstva společnosti

zdravotnických pracovníků z České republiky i zahraničí. V roce 2017 nebylo v Nemocnici Šumperk a.s. uzavřeno žádné oddělení z důvodů nedostatku zdravotnického personálu.

V oblasti mzdové byla provedena hloubková analýza systému odměňování, jejímž důsledkem bylo sjednocení tarifních mezd pro budoucí zohlednění výkonnostní odměn, odborné praxe, kategorizace apod. V rámci dotace Krajského úřadu Olomouckého kraje byly v období 1.7. - 31.12.2017 oceněny. Sestry ve směnném provozu dle schválené metodiky, dále od 1. 1. 2017 bylo všemu NLZP přidáno v průměru 1600 Kč. U lékařských profesí došlo k nastavení a dorovnání mzdových tarifů v kategoriích L1, L2 a L3. I nadále jsou poskytovány našim zaměstnancům veškeré benefity, které každoročně rozšiřujeme, a které naši zaměstnanci, dle jejich vyjádření z provedené ankety spokojenosti, velmi oceňují. Cílem vedení nemocnice je vytvářet příznivé pracovní podmínky pro naše zaměstnance a vysoký standard služeb pro naše pacienty. Rozvíjet mezioborovou spolupráci a plnit ekonomická kritéria. Prioritou naší práce je spokojený pacient. Nosným oborem nemocnice nadále zůstává ortopedie a traumatologie, pod vedením primáře MUDr. Zdeňka Štěpána, jakožto vyhledávané pracoviště s dobrým jménem. V průběhu roku 2017 prodloužila Nemocnice Šumperk a.s. akreditaci pro specializační vzdělávání lékařů v oboru klinická biochemie a získala nově akreditaci pro obor gastroenterologie a pneumologie a ftizeologie.

Management nemocnice věnoval velkou pozornost projektu „Návazné péče“ jako nástroji, který posouvá nemocnici na vyšší úroveň. Díky úsilí, které bylo věnováno tomuto projektu, byla Nemocnice Šumperk a.s. úspěšná a v roce 2017 bylo do nemocnice v rámci nových přístrojů nainvestováno okolo 50 mil. Kč, přičemž v roce 2018 budou

dodány přístroje za dalších zhruba 75 mil. Kč. Nesmírně důležité pro poskytování zdravotní péče je hodnocení kvality. Externí celorepublikové výsledky v anketě spokojenosti pacientů znamenaly pro nemocnici vysoké ohodnocení a jsou zavazující do dalších let. Nemocnice Šumperk a.s. získala ocenění v rámci Olomouckého kraje, a to 1. místem v hodnocení ambulantních pacientů a 2. místem v hodnocení hospitalizovaných pacientů. V uplynulém ročním období plném náročných změn prokázali zaměstnanci nemocnice, že oblast kvality a bezpečí poskytovaných služeb je kontinuálním procesem. Zástupci nemocnice prezentovali své výsledky i na mezinárodních setkání zástupců poskytovatelů zdravotních služeb ve Vídni při konání konference WHO - 25. mezinárodní konference Nemocnic podporujících zdraví a zdravotní služby.

Nutno také zmínit velice vyvážené vztahy s městem Šumperkem a jeho vedením. V průběhu roku prezentovala nemocnice na veřejných setkáních se zástupci města Šumperka své plány, které byly vnímány velice pozitivně a zástupitelé jim vyjádřili svou podporu.

Závěrem bych rád poděkoval všem našim zaměstnancům, kteří svým pracovním nasazením a erudicí se rozhodujícím způsobem podíleli na úspěšném zvládnutí uplynulého roku a kteří věří cílům stanoveným v dlouhodobé strategii. Děkuji také členům dozorčí rady Nemocnice Šumperk a.s., kteří svou prací přispěli k posilování dobrého jména společnosti a v neposlední řadě také jedinému akcionáři MUDr. Martinu Polachovi, MBA, který aktivně podporuje rozvoj naší nemocnice.

JUDr. Martin Polach
předseda představenstva
Nemocnice Šumperk a.s.

02. Významné události uplynulého kalendářního roku 2017

Bezesporu nejdůležitější událostí roku 2017 byla kolaudace a kompletní spuštění provozu nového pavilonu R v areálu Nemocnice Šumperk a.s., ve kterém jsou umístěny odborné vyšetřovny porodnicko-gynekologického oddělení, dětského oddělení a kardiologie, a především je zde umístěno nejmodernější pracoviště magnetické rezonance a mamograf. Stavba započala dne 1. 3. 2016, dne 2. 1. 2017 došlo ke spuštění zkušebního provozu pracoviště magnetické rezonance a dne 17. 5. 2017 byla celá stavba slavnostně otevřena. Celková investice do tohoto pavilonu včetně zdravotnické techniky přesáhla 150 mil. Kč. Spuštění provozu pracoviště magnetické rezonance znamená významný posun ve spektru poskytovaných služeb nemocnice a zároveň výrazné zkrácení čekacích dob na toto vyšetření, které dříve pacienti museli absolvovat mimo region.

Rozhodnutím jediného akcionáře došlo dne 29. 6. 2017 k odvolání současného předsedy představenstva MUDr. Radana Volnohradského a současně k jeho jmenování do funkce člena dozorčí rady Nemocnice Šumperk a.s. k 1. 7. 2017. Ke stejnému datu byl zvolen členem představenstva Ing. Roman Stibor. Dne 1. 7. 2017 nově vzniklé představenstvo ze svých členů jednohlasně zvolilo nového předsedu představenstva JUDr. Martina Polacha. Touto změnou došlo také k reorganizaci práce jednotlivých pozic v rámci organizačního schématu, v němž byly fakticky a aktivně naplněny např. pozice manažera operačních oborů, manažera neoperačních oborů a manažera komplementu,

kterými se stali MUDr. Zdeněk Štěpán, MUDr. Jiří Kopecký a MUDr. Jiří Gerold. Zároveň byla doplněna pozice odborného poradce pro oblast zdravotní a odborného poradce pro personální a právní oblast.

Důležitým krokem k rozvoji Nemocnice Šumperk a.s. bylo rozhodnutí o vybudování mikrobiologické laboratoře, která v září 2017 úspěšně složila akreditační vizitaci a stala se tak plnohodnotným oddělením v rámci nemocnice. Formování do nového poskytovatele zdravotních služeb se ukázalo i v rozšíření umístění detašovaného pracoviště ošetrovatelského úseku do Zábřehu, kde k 4.12.2017 bylo otevřeno 10 ošetrovatelských lůžek. Vzhledem ke skutečnosti, že poptávka po ošetrovatelských lůžkách všeho typu se se zvedajícím věkem populace prudce zvyšuje, rozhodlo představenstvo společnosti započít projekt „Následné péče“, kterou chce vybudovat v nevyužívaných budovách v areálu nemocnice dalších 57 ošetrovatelských lůžek a 30 intenzivních ošetrovatelských lůžek. Prvním krokem k tomuto komplexnímu projektu byl na jaře roku 2017 odkup budov od města Šumperka, následovalo výběrové řízení na Ministerstvu zdravotnictví, úspěšné obhájení projektu a následné kroky k započetí studie rekonstrukce těchto budov. Kompletní otevření lůžek následné intenzivní péče, dlouhodobé intenzivní ošetrovatelské péče a ošetrovatelské péče se předpokládá na jaře roku 2019. Z rozšíření poskytovaných služeb Nemocnice Šumperk a.s. úspěšně obhájila výběrové řízení pro otevření

...Významné události uplynulého kalendářního roku 2017

angiologické ambulance na podzim roku 2017.

K 1. lednu 2017 bylo všemu NLZP přidáno v průměru 1600 Kč, dále z důvodů legislativních změn společnost zavedla rizikový příplatek za ztížené pracovní podmínky pracovníků radiologického a urologického oddělení formou peněžního plnění a dodatekové týdenní dovolené a pro NLZP bez odborného dohledu byl navýšen příplatek za směnnost ve výši 2000 Kč.

V oblasti personálních změn došlo od 1. 9. 2017 ke změnám na postech primářů interního oddělení, ošetrovatelského úseku a dětského oddělení. Novými primáři se stali MUDr. František Novák, MUDr. Bohuš Ochodnický a MUDr. Andrea Lysáková, kteří působili v Nemocnici Šumperk a.s. jako kmenoví lékaři.

Směrem k veřejnosti i v roce 2017 pokračovaly projekty zaměřené na edukaci obyvatel v oblasti zdravotnictví, jakými byly např. „Úsměv pro život“, jehož cílem je podpora interakce geriatrických pacientů s prostředím a jejich samostatnost, nebo projekt „Bazální stimulace“, který je zaměřen na aktivní uspokojování potřeb pacientů dle jejich aktuálního zdravotního stavu, dále akce v oblasti prevence onkologických onemocnění a edukační programy v rámci léčebné rehabilitace na školách. Na úseku sociálních lůžek celoročně probíhá muzikoterapie a canisterapie pomocí vyškoleného personálu. I v loňském roce byl organizován Den otevřených dveří Nemocnice Šumperk, který se

již jako každoročně těší velkému zájmu obyvatel našeho regionu.

Velké úsilí je nadále vyvíjeno v rámci realizace projektu „Návazné péče“, ve kterém Nemocnice Šumperk a.s. v roce 2015 uspěla. Byly rozpracovány a legislativně připraveny projekty pro rok 2018 v oblasti rozšiřování spektra poskytovaných služeb a působnosti nemocnice.

03. Identifikační údaje společnosti včetně složení statutárního orgánu ke dni 31. 12. 2017

Obchodní název: Nemocnice Šumperk a.s.

Den zápisu:

13. října 1992 u Krajského soudu v Ostravě, oddíl C, vložka 4727

po změně právní formy je společnost vedena v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, pobočka Olomouc, oddíl B, vložka 3020

Sídlo: Šumperk, Nerudova 640/41 PSČ 787 01

IČO: 476 82 795

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání ke dni 31. 12. 2017:

- hostinská činnost,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence,
- silniční motorová doprava – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí,
- nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, – osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu nejvýše 9 osob včetně řidiče,
- čištění a praní textilu a oděvů,
- vodoinstalatérství, topenářství,
- montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny,
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení,

- poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci,
- technicko-organizační činnost v oblasti požární ochrany,
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Předmět činnosti:

poskytování ambulantní a lůžkové, preventivní, diagnostické, léčebné, ošetrovatelské, rehabilitační, poradenské péče a stravovacího provozu, a to v níže uvedených oborech.

Provozování dopravní zdravotnické služby
Poskytování lékařské služby pro děti a dorost
Vnitřní lékařství – interní odd., včetně úseku ošetrovatelských lůžek v Šumperku a Zábřehu
Chirurgie
Dětské lékařství a lékařská služba první pomoci v oboru praktické lékařství pro děti a dorost
Radiologie a zobrazovací metody
Radiační onkologie
Dermatovenerologie
Urologie
Gynekologie a porodnictví
Ortopedie
Neurologie
Anesteziologie a intenzivní medicína
Otorinolaryngologie
Oftalmologie
Pneumologie a ftizeologie
Hematologie a transfúzní lékařství
Patologie
Klinická onkologie
Klinická biochemie

...Identifikační údaje společnosti včetně složení statutárního orgánu ke dni 31. 12. 2017

Rehabilitační a fyzikální medicína
Paliativní medicína a léčba bolesti
Cévní chirurgie
Gastroenterologie
Revmatologie
Plastická chirurgie
Geriatric
Diabetologie
Kardiologie
Alergologie a klinická imunologie
Laboratorní metody a příprava léčivých přípravků
Všeobecná sestra (ošetřovatelská péče)
Nutriční terapeut
Dopravní zdravotnická služba
Všeobecné praktické lékařství
Sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče
Poskytování zdravotních služeb, forma zdravotní péče: ambulantní péče, druh zdravotní péče: lékárenská péče, obor zdravotní péče: veřejné lékařství, nemocniční lékařství
Poskytování zdravotních služeb, forma zdravotní péče: ambulantní péče, obor zdravotní péče: ortopedie a traumatologie pohybového ústrojí
Poskytování zdravotních služeb, forma zdravotní péče: ambulantní péče, obor zdravotní péče: fyzioterapeut
Poskytování zdravotních služeb, forma zdravotní péče: ambulantní péče, obor zdravotní péče: lékařská mikrobiologie (laboratoř)
Poskytování zdravotních služeb, forma zdravotní péče: dlouhodobá lůžková péče, obor zdravotní péče: vnitřní lékařství, místo poskytování zdravotních služeb: Zábřeh, Smetanova 187/6, PSČ 789 01

Poskytování zdravotních služeb, forma zdravotní péče: ambulantní péče, obor zdravotní péče: angiologie

Místo provozování:

- **Šumperk, Nerudova 640/41, PSČ 787 01**
 - nemocnice (část majetku vlastní, část majetku nájemní vztah město Šumperk);
- **Zábřeh, nám. 8. května 1, PSČ 789 01** – provozování urologické ambulance v prostorách užívaných na základě nájemní smlouvy.
- **Zábřeh, náměstí 8. května 1, PSČ 789 01** – provozování gynekologické ambulance v prostorách užívaných na základě nájemní smlouvy.
- **Zábřeh, Smetanova 187/6, PSČ 789 01**
 - provozování detašovaného pracoviště ošetřovatelského úseku Nemocnice Šumperk a.s. v prostorách užívaných na základě nájemní smlouvy.
- **Olomouc, Na Šibeníku 1, 779 00 Olomouc** – provozování ortopedické ambulance v prostorách užívaných na základě nájemní smlouvy.

Telefon: 583 335 004

Více informací naleznete na našich internetových stránkách na adrese: www.nemocnicešumperk.cz

...Identifikační údaje společnosti včetně složení statutárního orgánu ke dni 31. 12. 2017

Složení statutárního orgánu společnosti
ke dni 31. 12. 2017:

Představenstvo:

JUDr. Martin Polach
- předseda představenstva

Ing. Roman Stibor
- místopředseda představenstva

Ing. Mgr. Martin Pelnář
- člen představenstva

Dozorčí rada:

MUDr. Martin Polach, MBA
- předseda dozorčí rady

MUDr. Dana Polachová
- člen dozorčí rady

Ing. Hana Répalová
- člen dozorčí rady

MUDr. Dušan Fügner
- člen dozorčí rady

MUDr. Radan Volnohradský
- člen dozorčí rady

Způsob jednání za společnost:

Za společnost jedná předseda představenstva samostatně nebo jednají společně předseda představenstva a místopředseda představenstva.

Jediný akcionář:

MUDr. Martin Polach, MBA
nar. 21. října 1962
Plechý 61, 788 03 Nový Malín

Základní kapitál:

2.000.000,- Kč

Akcie:

1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 2 000 000,- Kč.

Ostatní skutečnosti:

Dne 24.11.2005 byla uzavřena smlouva o prodeji části podniku, mezi prodávající – společností Nemocnice Šumperk, spol. s r.o., se sídlem: Šumperk, Nerudova 640/41, PSČ: 787 52, identifikační číslo: 476 82 795 a kupující – společností Transfúzní služba a.s., se sídlem: Šumperk, B. Němcové 1006/22, PSČ: 787 01, identifikační číslo: 267 97 917, s účinností 1.1.2006.

Společnost na základě rozhodnutí jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady ze dne 28. 3. 2006 změnila právní formu ze společnosti s ručením omezeným na akciovou společnost ke dni 1. 5. 2006.

Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

...Identifikační údaje společnosti včetně složení statutárního orgánu ke dni 31. 12. 2017

Představenstvo společnosti:



JUDr. Martin Polach
předseda představenstva



Ing. Roman Stibor
místopředseda představenstva



Ing. Mgr. Martin Pelnář
člen představenstva

Dozorčí rada společnosti:



MUDr. Martin Polach, MBA
předseda dozorčí rady



MUDr. Dana Polachová
člen dozorčí rady



Ing. Hana Répalová
člen dozorčí rady



MUDr. Dušan Fügner
člen dozorčí rady



MUDr. Radan Volnohradský
člen dozorčí rady

04. Poslání společnosti a podnikatelský cíl

Poslání společnosti:

Nemocnice Šumperk a.s. je poskytovatelem zdravotnických služeb s velkým potenciálem odborníků, poskytujících zdravotnické služby pro spádovou oblast 130 tisíc obyvatel. Jedná se o dynamickou společnost, jejímž středem zájmu je kvalitní služba klientům, a která využívá nejmodernější zdravotnickou techniku a léčebné metody. Nemocnice Šumperk a.s. je centrem péče o pohybový trakt v oblasti Jeseníků. Jejím cílem je vstřícný klientský přístup, vysoká kvalita poskytovaných služeb s uceleným portfoliem zdravotní péče a vysoká spokojenost pacientů i zaměstnanců.



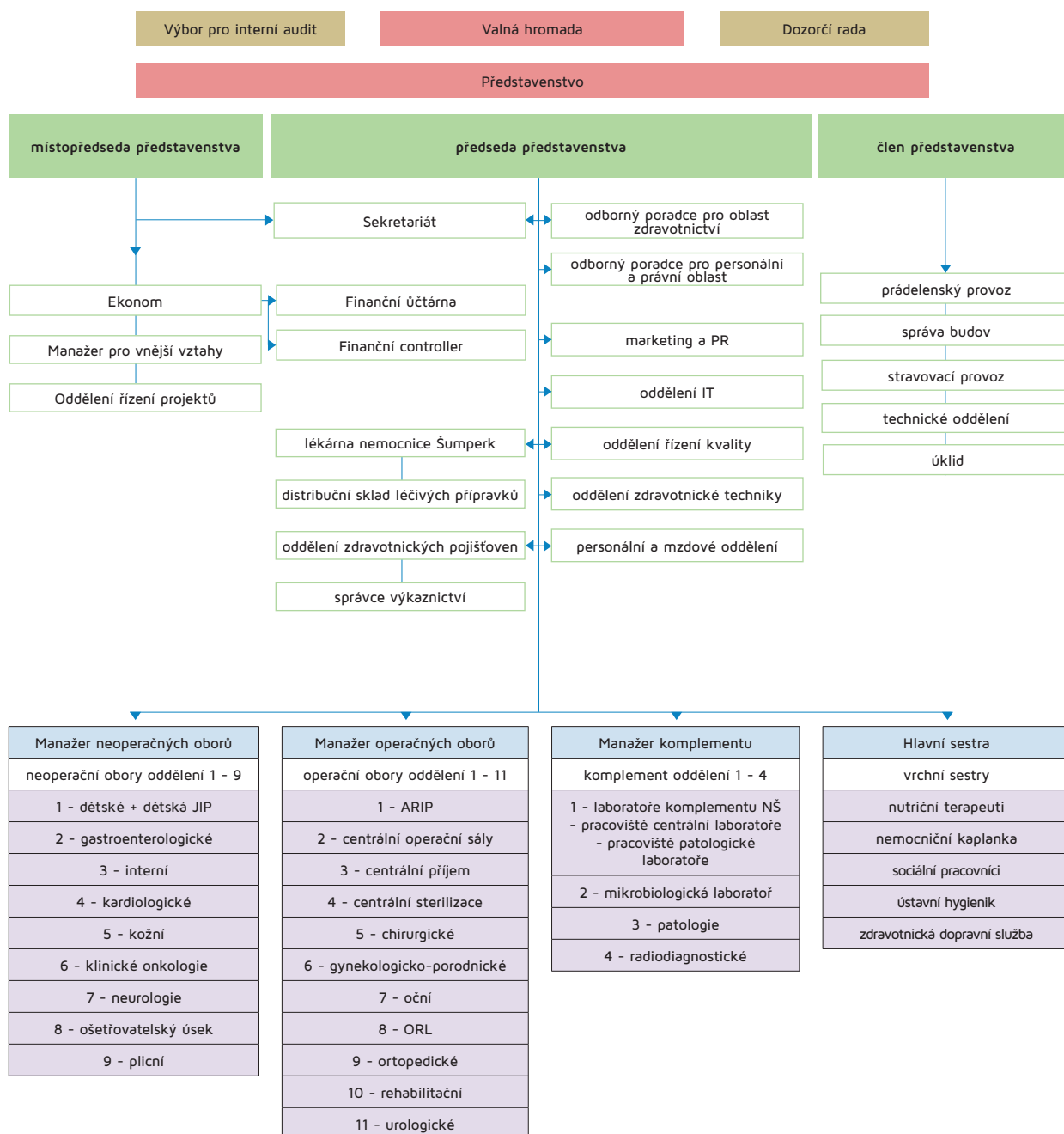
Podnikatelský cíl:

- Poskytování odborné a bezpečné zdravotní péče se zajištěním řízené, kontrolované a certifikované kvality poskytovaných služeb.
- Klientský a osobní přístup k pacientům
- Vysoká erudovanost personálu s cílem kontinuálního profesního rozvoje, včetně podpory vzdělávání zaměstnanců na všech úrovních.
- Budování firemní kultury, loajality a spokojenosti zaměstnanců.
- Aktualizace generelu rozvoje (stavební a přístrojové investice).
- Budování personální stability bez neřízené fluktuace, včetně podpory vybranými benefičními programy.
- Finanční stabilita a profitabilita.
- Rozšiřování nabídky a spektra poskytovaných služeb ve vybraných odbornostech.
- Elektronizace procesů.
- Kontinuální zvyšování kvality a bezpečí poskytovaných služeb.
- Zajištění ochrany osobních údajů v souladu s GDPR.
- Zvyšování kvality úrovně komunikace na všech úrovních.
- Zapojení zaměstnanců do rozvojových programů a rozvoje vybraných oborů.

Naše motto:

Otevřená nemocnice – vstřícnost, pochopení, profesionalita. Partnerský a osobní přístup ke klientům.

05. Organizační schéma společnosti ke dni 31. 12. 2017





www.nemocnicesumperk.cz



06. Výrok auditora k výroční zprávě a statutární závěrka

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU KE DNI 31. 12. 2017

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

07. Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku ke dni 31. 12. 2017, aktivity v oblasti ochrany životního prostředí, aktivity v oblasti výzkumu a vývoje, aktivity v oblasti pracovněprávních vztahů

Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku ke dni 31. 12. 2017

V roce 2017 bylo pracovní úsilí a podnikatelské aktivity, stejně jako v předcházejícím roce, zaměřeny především na rozvoj nemocnice a udržení či zlepšování kvality poskytované zdravotní péče. Nejvýznamnější investicí roku 2017 bylo dokončení výstavby pavilonu R a otevření pracoviště magnetické rezonance, pracoviště mamografu a odborných ambulancí. Mimo těchto pracovišť byla do objektu R dislokována veřejná lékárna z původního pavilonu L a kardiologická ambulance. Nové umístění lékárny výrazně zvýšilo komfort našich klientů, kteří cestou z odborných ambulancí na pavilonech A a B mohou léčiva vyzvedávat v přímé dostupnosti.

Nemocnice Šumperk a.s. nadále poskytuje zdravotnickou péči jak v objektech vlastních, tak v objektech pronajatých od města Šumperka. V souladu s ustanoveními nájemní smlouvy mezi Nemocnicí Šumperk a.s. a městem Šumperkem činilo roční nájemné 13 251 756 Kč pro rok 2017. V průběhu roku 2017 došlo k navýšení fondu investic o 16 070 000 Kč z důvodu realizace zateplení pavilonu B, a celkové prostředky investované městem Šumperkem do objektů pronajímaných nemocnici činily 24 568 438 Kč.

Největší investiční akcí bylo v roce 2017, mimo dokončení výstavby pavilonu R, dokončení rekonstrukce oddělení ortopedie, zahájení celkové rekonstrukce lůžkového oddělení chirurgie a zahájení rekonstrukce ambulantní části kožního oddělení. Nejvýznamnější investiční akcí roku 2017

na majetku města Šumperka byla revitalizace lůžkového pavilonu B spočívající v zateplení pláště budovy a ve výměně stávajících oken za nové. Tato akce byla realizována ve spolupráci s městem Šumperkem, které jako vlastník budovy rekonstrukci realizovalo z vlastních zdrojů, s logistickou podporou technické správy Nemocnice Šumperk a.s.

Mimo opravy, které byly realizovány na městském majetku z vybraného nájemného, rekonstruovala Nemocnice Šumperk a.s. i vlastní objekty s cílem zvýšení komfortu svých klientů i zlepšení pracovních podmínek zaměstnanců. Mezi tyto patří oprava střešního pláště na budově OKAL – podatelna, SZŠ, dále úprava dvou místností pro revmatologickou ambulanci v 5. NP pavilonu A, rekonstrukce dvou budov OKAL, pro potřeby ubytovny Nemocnice Šumperk a.s. stavební úpravy v části oddělení gastroenterologie v 1. NP pavilonu A a úpravy a vybavení nového pracoviště mikrobiologické laboratoře.

Nemocnice Šumperk a.s. v roce 2017 pokračovala v investiční činnosti zahájené v předchozích letech v souladu se střednědobým plánem rozvoje nemovitostí tak, aby spolu se zvýšením kvality lékařských a ošetrovatelských služeb nabídla svým klientům i zaměstnancům přívětivější a modernější prostředí.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Nemocnice Šumperk a.s. je kontinuálně zapojena do systému separace odpadů, úspor v oblasti spotřeby vody, minimalizace objemu exhalací uvolňovaných ze zdrojů vytápění do okolního

prostředí a přísné evidence chemických látek používaných v rámci poskytování služeb. Snižování produkce nebezpečných odpadů zajišťuje důsledným tříděním odpadů a navyšováním množství odpadů likvidovaných formou zpětného odběru. Další nebezpečný odpad (elektrická zařízení – chráněná dílna) je předáván odborné firmě k jeho dalšímu druhotnému využití. Eliminace odpadů je řešena přechodem na nové technologie (digitální snímkování, zrušení vzniku odpadů vývojek a aktivátorů), dále odstraněním produkce odpadů v areálu společnosti (autodoprava – opravy vozidel dodavatelským způsobem).

Nemocnice Šumperk a.s. v roce 2017 zahájila přípravy investičních akcí zateplení pavilonů A a D, realizaci těchto zateplení dojde k výrazné úspoře tepelné energie vytápění objektů s pozitivním dopadem do životního prostředí. Zateplením pavilonu B došlo k měsíční úspoře cca 70 tisíc Kč za energii potřebnou k vytápění tohoto objektu.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost Nemocnice Šumperk a.s. nerealizuje ve vlastní režii žádné výzkumné a vývojové aktivity.

Aktivity v oblasti pracovněprávních vztahů

Nemocnice Šumperk a.s. nabízí svým zaměstnancům výhody nad rámec zákonných povinností – zvýhodněné příplatky, příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění, pravidelné výkonnostní odměny, 5 týdnů řádné dovolené, příspěvek na dětskou rekreaci, rekondiční programy na rehabilitačním oddělení, rekondiční a léčebné pobyty v lázeňském zařízení, bezúročné zápůjčky, dotované stravné atd.

Nemocnice Šumperk a.s. plně podporuje odborný růst zdravotnických i nezdravotnických pracovníků a v rámci péče o zaměstnance pravidelně pořádá vzdělávací akce, odborné semináře a stáže, které pracovníci uplatňují v rámci celoživotního vzdělávání. Zaměstnanci jsou rovněž pravidelně proškoleni také v oblasti bezpečnosti práce a ostatních předpisů souvisejících s provozem společnosti (hygienické řády, směrnice a nařízení apod.). Meziročně se společnost snaží systematicky navyšovat portfolio benefitů dle aktuální potřeby svých zaměstnanců. Pravidelně probíhá šetření spokojenosti zaměstnanců, ze kterého vedení čerpá zpětnou vazbu.

V roce 2017 z důvodů legislativních změn společnost zavedla rizikový příplatek za ztížené pracovní podmínky pracovníků radiologického a urologického oddělení formou peněžního plnění a dodatkové týdenní dovolené. Dále bylo NLZP bez odborného dohledu navýšen příplatek za směnnost ve výši 2000 Kč, který je dále vyplácen i v roce 2018, byla oceněna odborná praxe NLZP ve směnném provozu a před přiznáním je navýšení příplatků za náročnost oddělení.

Veškeré aktivity v oblasti pracovněprávních vztahů jsou předmětem jednání se zástupci odborových svazů působících v Nemocnici Šumperk a.s. a jsou zakotveny v Kolektivní smlouvě, která byla znovu uzavřena na období 2018-2021.

Společnost Nemocnice Šumperk a.s. nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

08. Předpokládaný vývoj společnosti v roce 2018

V nadcházejícím roce se bude společnost Nemocnice Šumperk a.s. soustředit na několik základních oblastí. V první řadě to bude stabilizace lékařského i nelékařského personálu, naplnění plánu ekonomických cílů a plánované investiční výstavby. Společnost nesmí polevit v naplňování odborných cílů, včetně kontinuálního vzdělávání odborníků, napříč všemi odbornostmi. Certifikáty kvality nás zavazují i v následujících letech nejenom dodržovat, ale i zvyšovat všechny ukazatele tak, abychom naplnili vizi naší společnosti, stát se vyhledávaným a respektovaným zdravotnickým zařízením s vysokou odborností a kvalitou poskytovaných služeb v rámci severní Moravy.

V roce 2018 budeme i nadále naplňovat plánované podnikatelské projekty, zaměřené především na vybudování následné péče pro klienty Šumperska a okolí, zajištění vysoce odborné ošetrovatelské intenzivní péče včetně zajištění odborného zdravotnického personálu. V průběhu ledna bude dokončena generální rekonstrukce chirurgického oddělení, které tím získá moderně vybavené prostory, nové nadstandardní pokoje a sociální zařízení s odpovídajícím zázemím pro naše pacienty i zaměstnance.

Plánujeme pokračovat v centralizaci a racionalizaci provozu nemocnice, v modernizaci přístrojové techniky i v dalších stavebních úpravách. Neopomeneme ani postupnou úpravu a kultivaci prostředí jak pro pacienty, tak pro zaměstnance. Investice do nemovitostí pronajímatele budou realizovány dle plánu investic schváleného městem Šumperkem v rozsahu daném platnou smlouvou.

Nezastupitelnou roli vidíme v procesu vzdělávání a rozvoji medicínských oborů. Také v této oblasti očekáváme v roce 2018 výrazný posun, jelikož nemocnice navázala spolupráci s kardiologickým pracovištěm Fakultní nemocnice Olomouc či zapojení se do projektu CardioAnalyst. Nadále budeme pokračovat v organizování pravidelných odborných regionálních lékařských i sesterských seminářů, proběhne již VIII. ročník ústavního sympozia mladých lékařů naší nemocnice, na kterém prezentují novinky v léčbě na svých odděleních. Budeme i nadále podporovat aktivní účast našich zdravotníků na celostátních odborných kongresech.

Nezastupitelné místo a význam pro rozvoj a úspěšnost jednotlivých medicínských oborů bude mít i nadále ošetrovatelská péče. Poskytování vysoce kvalitní péče, respektování lidské důstojnosti, zajištění soukromí a bezpečí pacientů je našim dlouhodobým cílem.

Nemocnice Šumperk a.s. chce i nadále spolupracovat s okolními zdravotnickými zařízeními a především pak s Fakultní nemocnicí Olomouc. Naší vizí je posunout pomyslnou laťku výše ve všech oblastech své činnosti a pevně věříme, že již zavedený trend v oblasti kvality, odbornosti a správně nastavených ekonomických parametrů bude úspěšný a stanovené cíle splníme.

09. Události po konci účetního období

K 1. 1. 2018 došlo k přesunutí činností oddělení zdravotnické techniky a IT oddělení pod jiné společnosti. Činnosti oddělení zdravotnické techniky nově kompletně zajišťuje společnost MAPOi a.s. a činnosti spadající pod IT oblast zajišťuje společnost TRIVISION s.r.o. S oběma společnostmi je uzavřena smlouva o zajištění činností v dané oblasti.

K 1. 1. 2018 na základě rozhodnutí představenstva Společnosti došlo k převzetí úklidových služeb do vlastního provozování a se společností MW-Dias, s.r.o. byla ukončena smlouva o poskytování úklidových služeb.

Žádná z těchto událostí nemá významný dopad na účetní závěrku roku 2017.

10. Zpráva o vztazích

**mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými
stejnou ovládající osobou za účetní období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017**

Nemocnice Šumperk a.s.

se sídlem: Nerudova 640/41, Šumperk, PSČ 787 01

IČO: 47682795

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 3020 (dále též „Společnost“)

Statutární orgán Společnosti jakožto ovládané osoby vypracoval podle ustanovení § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), (dále též „ZOK“), tuto zprávu o vztazích mezi Společností a osobou ovládající a mezi Společností a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou:

Ovládající osoba: MUDr. Martin Polach, MBA

Datum narození: 21. 10. 1962

Bytem na adrese: Plechy 61, Nový Malín, PSČ 788 03

1. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a Společností a mezi Společností a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

V účetním období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 byl základní kapitál Společnosti ve výši 2 000 000 Kč tvořen vkladem jediného akcionáře, kterým je MUDr. Martin Polach, MBA, nar. 21. října 1962, bytem Plechy 61, 788 03 Nový Malín.

Pan MUDr. Martin Polach, MBA mohl v období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 přímo uplatňovat rozhodující vliv ve Společnosti prostřednictvím 100 % podílu na hlasovacích právech Společnosti.

Dle informací dostupných Společnosti byl v účetním období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 MUDr. Martin Polach, MBA zároveň jediným společníkem a ovládající osobou společnosti MUDr. Martin Polach s.r.o. se sídlem Zábřeh, Školská 461/45, PSČ 789 01, IČ: 293 97 073.

...Zpráva o vztazích

2. Úloha Společnosti

Úloha Společnosti spočívala především v poskytování zdravotních služeb a poradenské péče ve všech základních medicínských oborech, pobytových sociálních službách a provozování zdravotnické dopravní služby. Společnost dále zajišťovala vlastními silami stravování, praní prádla a částečně i úklidové služby nejen svým pacientům, ale i pro externí klientelu.

3. Způsob a prostředky ovládnutí

K ovládnutí Společnosti dochází zejména prostřednictvím rozhodování na valných hromadách Společnosti. Vzhledem k podílu na hlasovacích právech mohla ovládající osoba prosadit např. jmenování nebo odvolání členů dozorčího i statutárního orgánu Společnosti.

V účetním období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 neexistovaly žádné zvláštní smlouvy mezi Společností a ovládající osobou, ve vztahu ke způsobům a prostředkům ovládnutí Společnosti.

4. Přehled jednání Společnosti s propojenými osobami

V průběhu účetního období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 Společnost neučinila žádná jednání nad rámec jednání uvedených v části 5. této zprávy o vztazích, která by byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob a která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky.

5. Přehled vzájemných smluv

V průběhu účetního období byly mezi ovládající osobou a ovládanou Společností uzavřeny nebo byly v platnosti tyto smlouvy:

- Rámcová smlouva na poskytování služeb prádelenského provozu Šumperské nemocnice (nyní Nemocnice Šumperk a.s.) uzavřená dne 1. 2. 2012, jejímž předmětem je praní, žehlení, mandlování a drobné opravy prádla.
- Smlouva o poskytování technické pomoci uzavřená dne 1. 7. 2013, s Dodatkem č. 1 ze dne 1. 6. 2015, jejímž

...Zpráva o vztazích

předmětem je poskytování technické pomoci, konzultačních, expertizních služeb a dalších činností poskytovatelem pro objednatele.

- Smlouva o zápůjčce uzavřená dne 31. 7. 2016, s Dodatkem č. 1 ze dne 31. 10. 2016, s Dodatkem č. 2 ze dne 10. 5. 2017 a s Dodatkem č. 3 ze dne 7.6.2017, jejímž předmětem je poskytnutí finanční rezervy.

6. Posouzení újmy a jejího vyrovnání

V účetním období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 nevznikla Společnosti žádná újma v důsledku vlivu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, která by měla být předmětem vyrovnání dle ustanovení § 71 a 72 ZOK.

7. Zhodnocení výhod a nevýhod a rizik

Společnosti nevyplynuly ze vztahů mezi Společností, ovládající osobou a jimi ovládanými osobami žádné nevýhody a ani žádná rizika.

Představenstvo Společnosti prohlašuje, že při získávání a ověřování informací pro účely této zprávy o vztazích vyvinulo odpovídající úsilí a závěry, k nimž dospělo, byly formulovány po důkladném zvážení, přičemž veškeré údaje v této zprávě o vztazích uvedené považuje za správné a úplné.

Za Nemocnici Šumperk a.s.:

V Šumperku dne 31. 3. 2018

JUDr. Martin Polach
předseda představenstva

Ing. Roman Stibor
místopředseda představenstva

Ing. Mgr. Martin Pelnář
člen představenstva



www.nemocnicesumperk.cz

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

Název společnosti:	Nemocnice Šumperk a.s.
Sídlo:	Nerudova 640/41, 787 01 Šumperk
Právní forma:	akciová společnost
IČO:	476 82 795

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	3
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI.....	3
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ	3
1.3.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI	3
2.	ÚČETNÍ METODY	4
2.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK	4
2.2.	ZÁSOBY	5
2.3.	POHLEDÁVKY	5
2.4.	REZERVY	5
2.5.	ZÁVAZKY.....	5
2.6.	ÚVĚRY	6
2.7.	DANĚ	6
2.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	6
2.9.	FINANČNÍ LEASING	6
2.10.	VÝPŮJČNÍ NÁKLADY	7
2.11.	VÝNOSY.....	7
2.12.	POUŽITÍ ODHADŮ	7
2.13.	ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ.....	7
2.14.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH.....	7
3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE	8
3.1.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK (DNM)	8
3.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK (DHM).....	8
3.2.1.	<i>Majetek najatý formou finančního leasingu</i>	<i>9</i>
3.3.	ZÁSOBY	9
3.4.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	9
3.5.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ	10
3.6.	VLASTNÍ KAPITÁL	10
3.7.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	10
3.8.	REZERVY	10
3.9.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	10
3.10.	ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ	11
3.11.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI	11
3.12.	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY	11
3.13.	SLUŽBY	11
3.14.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY A NÁKLADY	12
3.15.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	12
3.16.	TRANSAKCE A VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY.....	13
3.17.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE.....	13
3.18.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	13

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Nemocnice Šumperk a.s. (dále jen „společnost“) byla založena společenskou smlouvou jako Nemocnice Šumperk, spol. s r.o. dne 5.10.1992 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ostravě dne 13.10.1992.

Společnost na základě rozhodnutí jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady ze dne 28.3.2006 změnila právní formu ze společnosti s ručením omezeným na akciovou společnost.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je poskytování ambulantní a lůžkové, preventivní, diagnostické, léčebné, ošetrovatelské, rehabilitační a poradenské péče.

Sídlo společnosti je Šumperk, Nerudova 640/41, PSČ 787 01.

Společnost má základní kapitál ve výši 2 000 tis. Kč.

Společnost má jediného akcionáře, který se podílí na jejím základním kapitálu, a to MUDr. Martina Polacha, MBA.

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

Rozhodnutím jediného akcionáře došlo dne 29. 6. 2017 k odvolání předsedy představenstva MUDr. Radana Volnohradského a současně k jeho jmenování do funkce člena dozorčí rady společnosti k 1. 7. 2017. Ke stejnému datu byl zvolen členem představenstva Ing. Roman Stibor. Dne 1. 7. 2017 nově vzniklé představenstvo společnosti ze svých členů jednohlasně zvolilo nového předsedu představenstva JUDr. Martina Polacha.

1.3. Organizační struktura společnosti

Organizační schéma společnosti je obsaženo v příloze číslo 1 tohoto dokumentu.

Představenstvo a dozorčí rada k rozvahovému dni:

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	JUDr. Martin Polach
	Místopředseda	Ing. Roman Stibor
	Člen	Ing. Mgr. Martin Pelnář
Dozorčí rada	Předseda	MUDr. Martin Polach, MBA
	Člen	MUDr. Dana Polachová
	Člen	MUDr. Dušan Fügner,
	Člen	Ing. Hana Répalová
	Člen	MUDr. Radan Volnohradský

2. ÚČETNÍ METODY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31.12.2017 za kalendářní rok 2017.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (tis. Kč), není-li dále uvedeno jinak.

2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku a 60 tis. Kč u nehmotného majetku. Do kategorie dlouhodobého majetku je zařazován i majetek v pořizovací ceně od 10 tis. do 40 tis. Kč, pokud má charakter dlouhodobého majetku a doba jeho upotřebitelnosti je delší než jeden rok.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a případné opravné položky.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného či nehmotného majetku částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti majetku následujícím způsobem:

Druh majetku	Metoda odepisování	Počet let
Software	lineární	3
Stavby	lineární	30
Zdravotní technika	lineární	6, 8
Kancelářská a reprodukční technika	lineární	3
Dopravní prostředky	lineární	5-7
Inventář (průměrně)	lineární	7
Ostatní dlouhodobý majetek	lineární	10

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku je proučtován na základě Smlouvy o koupi části obchodního závodu – gynekologické ambulance Zábřeh, a je odepisován po dobu 180 měsíců.

2.2. Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, zejména dopravné a skladovací poplatky, provize, pojistné a skonto.

Nakupované zásoby léků, zdravotnického materiálu včetně desinfekcí a čistících prostředků na oddělení se účtují přímo do spotřeby. K rozvahovému dni je na základě provedené fyzické inventury zdravotnického materiálu a léků provedena aktivace nespotřebovaných zásob do aktiv a korekce nákladů o tento nespotřebovaný materiál a léky. K ocenění těchto zásob se použije hodnota poslední dodávky.

O zásobách léků v lékárně a krevních derivátů v hematologické ambulanci se účtuje způsobem A. O zásobách potravin ve stravovacím provozu se účtuje způsobem B.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k zásobám se tvoří na základě individuálního posouzení zásob s ohledem na jejich použitelnost, případné znehodnocení a upotřebitelnost.

2.3. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o případné opravné položky.

Dlouhodobé pohledávky jsou pohledávky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti delší než jeden rok, a odložená daňová pohledávka. Krátkodobé pohledávky jsou pohledávky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti jeden rok a kratší.

Způsob tvorby opravných položek

Účetní opravné položky k pohledávkám závisí na míře rizika nesplacení pohledávek a době jejich splatnosti. Na pohledávky 180 dnů po splatnosti je tvořena opravná položka ve výši 50 % její rozvahové hodnoty, k pohledávkám po lhůtě splatnosti více než 360 dnů je tvořena 100% opravná položka.

2.4. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích rizik a výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak není jistá částka nebo datum, v němž budou plněny. Rezerva na nevyplacené odměny je tvořena na nenárokovou složku mezd.

2.5. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány v jejich jmenovité hodnotě.

Dlouhodobé závazky jsou závazky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti delší než jeden rok, a odložený daňový závazek. Krátkodobé závazky jsou závazky, které jsou splatné do jednoho roku.

2.6. Úvěry

Úvěry jsou vykazovány ve své jmenovité hodnotě.

Jako krátkodobý je evidovaný úvěr, který je splatný do jednoho roku od data svého sjednání. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobého úvěru, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

Úroky z úvěrů jsou účtovány na vrub nákladů v souladu se zachováním aktuálního principu.

2.7. Daně

Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů dlouhodobého hmotného majetku je použit zrychlený způsob odepisování.

Pro účely výpočtu daňových odpisů dlouhodobého nehmotného majetku se postupuje v souladu s § 32a zákona o dani z příjmů.

Splatná daň

Výpočet daňové povinnosti za rok 2017 byl proveden na základě kalkulace daně, která vychází z porozumění a interpretace daňových zákonů platných v České republice k datu sestavení účetní závěrky. S ohledem na existenci různých interpretací daňových zákonů a předpisů ze strany třetích osob včetně orgánů státní správy, výsledná hodnota vypočteného základu daně a z něj vypočtené daně z příjmů společnosti se může změnit podle konečného stanoviska finančního úřadu.

Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

2.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

K datu účetní závěrky jsou aktiva a pasiva v cizí měně přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

2.9. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

První splátka (akontace) při finančním leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po celou dobu pronájmu rovnoměrně na vrub nákladů.

2.10. Výpůjční náklady

Veškeré výpůjční náklady ostatní jsou zaúčtovány na vrub nákladů v období, ke kterému se vztahují.

2.11. Výnosy

Výnosy z hlavní činnosti, kterou je zdravotní péče hrazená pojišťovnami, jsou účtovány měsíčně na bázi paušálního nebo výkonového systému podle smluvního ujednání s konkrétní zdravotní pojišťovnou a jsou osvobozeny od daně z přidané hodnoty. Pokud k datu účetní závěrky neprovede zdravotní pojišťovna vyúčtování poskytnuté zdravotní péče, jsou vytvářeny dohadné položky podle vyhodnocení oddělením zdravotních pojišťoven.

Přijaté finanční bonusy se účtují v okamžiku splnění odebraného objemu zboží dle smlouvy.

2.12. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

2.13. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období

V roce 2017 nedošlo k žádným změnám účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období.

2.14. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2017	31.12.2016
Pokladní hotovost a peníze na cestě	291	285
Účty v bankách	74 134	50 350
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	74 425	50 635

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

3.1. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	10 913	562	0	0	11 475
Ostatní DNM	204	0	0	0	204
Nedokončený DNM	0	720	562	0	158
Celkem 2017	11 117	1 282	562	0	11 837
Celkem 2016	11 269	79	231	0	11 117

Opravné položky a oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Software	9 214	1 142	0	0	10 356	0	1 119
Ostatní DNM	45	34	0	0	79	0	125
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	158
Celkem 2017	9 259	1 176	0	0	10 435	0	1 402
Celkem 2016	8 347	1 104	192	0	9 259	0	1 858

Významné přírůstky DNM zahrnují (údaje v pořizovací ceně):

(údaje v tis. Kč)

Položka/Druh majetku	2017	2016
Software – licence ENVIS LIMS - mikrobiologie	422	0

V roce 2017 ani 2016 nedošlo k žádným významným úbytkům dlouhodobého nehmotného majetku.

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	4 825	1 240	2 063	0	4 002
Stavby	137 637	116 156	14 032	0	239 761
Hmotné movité věci a jejich soubory	236 479	19 263	8 855	0	246 887
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	1 200	0	0	0	1 200
Nedokončený DHM	80 213	107 818	169 849	0	18 182
Celkem 2017	460 354	244 477	194 799	0	510 032
Celkem 2016	361 089	134 108	34 843	0	460 354

Opravné položky a oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	0	4 002
Stavby	86 806	3 850	14 032	0	76 624	0	163 137
Hmotné movité věci a jejich soubory	158 553	19 023	8 855	0	168 721	0	78 166
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	67	80	0	0	147	0	1 053
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0	18 182
Celkem 2017	245 426	22 953	22 887	0	245 492	0	264 540
Celkem 2016	229 503	21 390	5 467	0	245 426	0	214 928

Významné přírůstky DHM zahrnují (údaje v pořizovací ceně):

Položka/Druh majetku	(údaje v tis. Kč)	
	2017	2016
Zdravotnická technika	2 612	5 983
Zdravotnická technika z projektu IROP	10 188	0
Parní sterilizátory a myčky	435	292
Technické zhodnocení budov	2 216	18 516
Budovy	113 843	0
Dopravní prostředky	703	0
Hardware	785	182
Pozemky	1 240	0

Významné úbytky DHM zahrnují (údaje v zůstatkové ceně):

Položka/Druh majetku	(údaje v tis. Kč)	
	2017	2016
Pozemky - Sanatoria	2 063	0

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek k 31.12.2017 představuje především dosud nezúčtovanou očekávanou část dotace z projektu IROP na zdravotnickou techniku pořízenou z tohoto projektu a zavedenou do užívání.

Na základě Smlouvy o zástavě nemovitostí vzniklé v souvislosti se Smlouvou o úvěru č. 99017634778 uzavřené s Komerční bankou společnost v roce 2017 zřídila zástavní právo k pozemkům, které má ve vlastnictví, a to k parcelám č. 569/1, 569/16 a 569/11.

Společnost eviduje k 31.12.2017 drobný hmotný majetek ve výši 21 063 tis. Kč (19 772 tis. Kč k 31.12.2016), který není uveden v rozvaze. Tento majetek představuje drobný hmotný majetek, což jsou ostatní movité věci a soubory movitých věcí s dobou použitelnosti delší než jeden rok nevykázané v položce dlouhodobého majetku. O tomto majetku společnost účtuje na vrub nákladů.

3.2.1. Majetek najatý formou finančního leasingu

Popis předmětu/skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	(údaje v tis. Kč)	
		Splatno v roce 2018	Splatno v dalších letech po roce 2018
Dopravní prostředky	5 667	2 320	3 347

3.3. Zásoby

Zásoby materiálu k 31.12.2017 i k 31.12.2016 jsou tvořeny především nespotřebovanými zásobami léků, spotřebního a zdravotnického materiálu na odděleních. Dále také zásobami léků v lékárně, které jsou určeny k výdeji na oddělení. Zásoby zboží tvoří léky v lékárně, které jsou určeny pro výdej a prodej pro veřejnost.

3.4. Krátkodobé pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31.12.2017 činí 436 tis. Kč (368 tis. Kč k 31.12.2016).

Dohadné účty aktivní jsou tvořeny především dohadnými položkami vůči zdravotním pojišťovnám ve výši 10 293 tis. Kč (2 917 tis. Kč k 31.12.2016), dohadem na bonusy pro lékárnu ve výši 2 784 tis. Kč (1 700 tis. Kč k 31.12.2016) a dohadem na očekávaný výnos ze skupinového plátcovství DPH za rok 2017 ve výši 6 000 tis. Kč.

Jiné pohledávky jsou k 31.12.2017 tvořeny především nárokem na dotaci od Ministerstva pro místní rozvoj poskytnuté v souladu s Integrovaným regionálním operačním programem pod názvem Zvýšení kvality návazné péče v Nemocnici Šumperk a. s. ve výši Kč 70 984 tis. Kč (107 298 Kč k 31.12.2016), která byla nemocnici přiznána.

3.5. Časové rozlišení aktivní

Časové rozlišení aktivní je k 31.12.2017 tvořeno především náklady na akreditaci a licence či podpory SW (stejně jako k 31.12.2016). Dále jsou zde k 31.12.2017 proúčtovány náklady na pojistné 1. čtvrtletí 2018.

3.6. Vlastní kapitál

Struktura a pohyb vlastního kapitálu jsou doloženy v příloženém přehledu o změnách vlastního kapitálu. Zisk za rok 2017 bude převeden do nerozděleného zisku minulých let, určitá část bude převedena do sociálního fondu.

3.7. Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky k úvěrovým institucím jsou k 31.12.2017 tvořeny úvěrem od Komerční banky. Část výše uvedeného úvěru splatná do jednoho roku od data účetní závěrky je v rozvaze vykázána v krátkodobých závazcích.

Dlouhodobé závazky k úvěrovým institucím obsahují:

(údaje v tis. Kč)				
Banka/ Věřitel	Měna	Zůstatek k 31.12.2017	Zůstatek k 31.12.2016	Forma zajištění
Komerční banka	Kč	80 269	0	Blankosměnka, Nemovitosti
Celkem		80 269	0	

Dlouhodobé závazky – ovládaná nebo ovládající osoba představují k 31.12.2017 (stejně jako k 31.12.2016) zápůjčku od akcionáře společnosti MUDr. Martina Polacha, MBA, poskytnutou výlučně za účelem úhrady nákladů souvisejících s výstavbou pavilonu R, a to na základě Smlouvy o zápůjčce. Část výše uvedené zápůjčky splatná do jednoho roku od data účetní závěrky je v rozvaze vykázána v krátkodobých závazcích.

Jiné dlouhodobé závazky k 31.12.2017 (i k 31.12.2016) jsou tvořeny především dlouhodobými závazky z titulu zákaznických úvěrů.

3.8. Rezervy

Ostatní rezervy jsou k 31.12.2017 tvořeny na předpokládané jubilejní odměny, které by měly být dle Kolektivní smlouvy vypláceny od roku 2018. K 31.12.2016 byly ostatní rezervy tvořeny kromě předpokládaných jubilejních odměn od roku 2017 také rezervou na odměny statutárních orgánů za rok 2016.

3.9. Krátkodobé závazky

Závazky k úvěrovým institucím představují část dlouhodobého úvěru přijatého od Komerční banky splatnou do 12 měsíců po rozvahovém dni. Dlouhodobá část tohoto úvěru je komentována výše v bodě 3.7.

Závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31.12.2017 činí 15 tis. Kč (161 tis. Kč k 31.12.2016).

Závazky Stát – daňové závazky a dotace jsou k 31.12.2017 tvořeny především přiznanou dotací z Integrovaného regionálního operačního programu pod názvem Zvýšení kvality návazné péče v Nemocnici Šumperk a. s. ve výši 70 984 tis. Kč (107 298 Kč k 31.12.2016), dotacemi z Ministerstva zdravotnictví ČR na rezidenční místa ve výši 7 258 tis. Kč (1 564 tis. Kč k 31.12.2016), zálohami na daň ze závislé činnosti z mezd za prosinec stávajícího roku ve výši 3 995 tis. Kč (3 015 tis. Kč k 31.12.2016).

Dohadné účty pasivní jsou tvořeny především dohady na vyúčtování výkonů zdravotních pojišťoven ve výši 1 607 tis. Kč (3 646 tis. Kč k 31.12.2016) a dohadnými položkami na mzdy ve výši 17 018 tis. Kč (15 244 tis. Kč k 31.12.2016).

Jiné krátkodobé závazky jsou tvořeny především krátkodobými závazky z titulu zákaznických úvěrů.

3.10. Odložená daň z příjmů

Celkový odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Rozdíl účetních a daňových zůstatkových cen DM	-45 611	-42 671
Opravné položky k pohledávkám	20	19
Opravná položka k poskytnutým zálohám na DM	0	0
Opravná položka k dlouhodobému finančnímu majetku	0	0
Rozdíl účetní a daňové hodnoty dohadné položky na SaZ pojištění	4 318	3 844
Rezerva na odměny členů statutárních orgánů a jubilejní odměny	1 500	2 280
Celkem dočasný rozdíl	-39 773	-36 528
Celkem odložený daňový závazek	-7 557	-6 940

3.11. Výnosy z běžné činnosti

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2017	Období do 31.12.2016
Tržby za stravu	6 839	6 256
Tržby ze služeb za zdravotní výkony	753 988	709 182
Tržby za ostatní služby	158	91
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	760 985	715 529
Tržby za prodej zboží	58 646	52 727

3.12. Spotřebované nákupy

Spotřeba materiálu za rok 2017 činí 197 665 tis. Kč (179 220 tis. Kč za rok 2016), spotřeba energií činí 21 073 tis. Kč (21 789 tis. Kč za rok 2016).

3.13. Služby

Nejvýznamnější položky nákladů za nakupované služby za rok 2017 jsou především náklady na odborné poradenství ve výši 5 415 tis. Kč (5 888 tis. Kč za rok 2016), náklady na opravy a udržování ve výši 13 115 tis. Kč (14 987 tis. Kč za rok 2016), náklady na nájemné ve výši 16 119 tis. Kč (14 412 tis. Kč za rok 2016), náklady na leasingy ve výši 2 035 tis. Kč (2 331 tis. Kč za rok 2016), náklady na úklidové služby ve výši 7 701 tis. Kč (7 366 tis. Kč za rok 2016) a za IT služby ve výši 3 697 tis. Kč (3 237 tis. Kč za rok 2016).

Odměny statutárním auditorům v roce 2017 činily 275 tis. Kč (287 tis. Kč za rok 2016).

3.14. Ostatní provozní výnosy a náklady

Ostatní provozní výnosy jsou tvořeny především:

Jiné provozní výnosy jsou tvořeny především přijatými bonusy ve výši 10 495 tis. Kč (8 695 tis. Kč za rok 2016), tržbami za praní prádla ve výši 4 310 tis. Kč (4 714 tis. Kč za rok 2016), přefakturací oprav na pronajatém majetku Městu Šumperk ve výši 2 987 tis. Kč (2 818 tis. Kč za rok 2016), tržbami za nájem prostor a služby s ním souvisejícími ve výši 2 720 tis. Kč (2 968 tis. Kč za rok 2016), provozními dotacemi ve výši 4 643 tis. Kč (1 591 tis. Kč za rok 2016), výnosy ze skupinového plátcovství DPH ve výši 6 000 tis. Kč (0 Kč za rok 2016).

Ostatní provozní náklady jsou tvořeny především:

Daně a poplatky jsou v roce 2017 tvořeny především zúčtováním DPH – neuplatněnou částí DPH z faktur přijatých, u kterých byl uplatněn krácený odpočet, a to ve výši 8 731 tis. Kč (12 949 tis. Kč v roce 2016).

Jiné provozní náklady jsou tvořeny především náklady na pojištění majetku a odpovědnosti ve výši 4 187 tis. Kč (4 031 tis. Kč za rok 2016), a dále ve výši 2 976 tis. Kč (2 796 tis. Kč za rok 2016) opravami na majetku Města Šumperk určenými k přefakturaci.

3.15. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady jsou následující:

(údaje v tis. Kč)		
Rok 2017	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	844	403 646
Vedení společnosti	29	39 603
Odměny členům orgánů	x	8 779
Celkem	873	452 028

(údaje v tis. Kč)		
Rok 2016	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	819	362 257
Vedení společnosti	26	36 470
Odměny členům orgánů	x	10 180
Celkem	845	408 907

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Pod pojmem vedení společnosti se rozumí ekonom, manažer pro vnější vztahy, vedoucí pracovníci přímo řízení předsedou představenstva a vedoucí pracovníci přímo řízení manažery zdravotnických úseků.

Členové představenstva, dozorčí rady a členové řídicích orgánů obdrželi následující odměny nad rámec osobních nákladů v této výši:

2017

(údaje v tis. Kč)			
Rok 2017	Představenstvo	Dozorčí rada	Členové řídicích orgánů
Osobní vozy / jiné movité a nemovité věci s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, u kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	238	576	64

2016

(údaje v tis. Kč)

Rok 2016	Představenstvo	Dozorčí rada	Členové řídicích orgánů
Osobní vozy / jiné movité a nemovité věci s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)			
	293	397	64

3.16. Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

Společnost k 31.12.2017 není členem žádného koncernu dle § 79 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech. Ovládající osobou od 1.4.2015 je majoritní vlastník společnosti MUDr. Martin Polach, MBA, nar. 21. října 1962, bytem Plechy 61, 788 03 Nový Malín, ke kterému společnost k 31.12.2017 eviduje závazky na základě Smlouvy o zápůjčce ve výši 42 555 tis. Kč (44 913 tis. Kč k 31.12.2016).

3.17. Závazky neuvedené v rozvaze

Účetní jednotka, kromě závazků z finančního leasingu, neeviduje žádné jiné závazky neuvedené v účetnictví.

Soudní spory

K 31.12.2017 se společnost účastní jednoho soudního sporu, kde je stranou žalovanou o náhradu škody. Případné soudem určené plnění bude hrazeno pojišťovnou.

Dále společnost vede jeden aktivní soudní spor o úhradu pohledávek.

Ekologické závazky

Vedení společnosti nejsou známy jakékoli možné budoucí závazky související s ekologickými škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích.

3.18. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

K 1. 1. 2018 došlo k přesunutí činností oddělení zdravotnické techniky a IT oddělení pod jiné společnosti. Činnosti oddělení zdravotnické techniky nově kompletně zajišťuje společnost MAPOi a.s. a činnosti spadající pod IT oblast zajišťuje společnost TRIVISION s.r.o. S oběma společnostmi je uzavřena smlouva o zajištění činností v dané oblasti.

K 1. 1. 2018 na základě rozhodnutí představenstva společnosti došlo k převzetí úklidových služeb do vlastního provozování a se společností MW-Dias, s.r.o. byla ukončena smlouva o poskytování úklidových služeb.

Žádná z těchto událostí nemá významný dopad na účetní závěrku roku 2017.

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku roku 2017.



Organizační schéma Nemocnice Šumperk a.s. ke dni 31. 12. 2017

